上海睿远公益基金会

专项审计报告

上会师报字(2020)第 3226 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国　上海

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

上会师报字(2020)第 3226 号

上海睿远公益基金会理事会：

我们审计了后附的上海睿远公益基金会(以下简称“贵基金会”)财务报表，包括2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表和现金流量表。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵基金会管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵基金会财务报表已经按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动和现金流量。

贵基金会 2019 年度公益事业支出 380,000.00 元，2019 年 5 月 31 日净资产 3,007,701.09 元，2019 年度公益事业支出占 2019 年 5 月 31 日净资产的比例为 12.63%；公益基金会验资费用 2,000.00 元，银行手续费 311.00 元，公益基金会验资费用和银行手续费占本年支出的比例为 0.60%。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国　上海

二〇二〇年四月二十三日

资产负债表

2019年12月31日

会民非01表

单位名称：上海睿远公益基金会　　币种：人民币元

资产	行次	期末数	负债和净资产	行次	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1	631,355.56	短期借款	23	
短期投资	2	3,000,000.00	应付款项	24	2,000.00
应收款项	3		应付工资	25	
预付账款	4		应交税金	26	
存货	5		预收账款	27	
待摊费用	6		预提费用	28	
一年内到期的长期债权投资	7		预计负债	29	
其他流动资产	8		一年内到期的长期负债	30	
流动资产合计	9	3,631,355.56	其他流动负债	31	
			流动负债合计	32	2,000.00
长期投资：					
长期股权投资	10		长期负债：		
长期债权投资	11		长期借款	33	
长期投资合计	12		长期应付款	34	
			其他长期负债	35	
固定资产：			长期负债合计	36	
固定资产原价	13				
减：累计折旧	14		受托代理负债：		
固定资产净值	15		受托代理负债	37	
在建工程	16				
文物文化资产	17		负债合计	38	2,000.00
固定资产清理	18				
固定资产合计	19				
			净资产：		
无形资产：			非限定性净资产	39	3,629,355.56
无形资产	20		限定性净资产	40	
			净资产合计	41	3,629,355.56
受托代理资产：					
受托代理资产	21				
资产总计	22	3,631,355.56	负债和净资产总计	42	3,631,355.56

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

业务活动表

2019年度

会民非02表

单位名称：上海睿远公益基金会　　币种：人民币元

项目	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	1,000,000.00		1,000,000.00
会费收入	2			
提供服务收入	3			
商品销售收入	4			
政府补助收入	5			
投资收益	6			
其他收入	7	11,666.56		11,666.56
收入合计	8	1,011,666.56		1,011,666.56
二、费用				
（一）业务活动成本	9	380,000.00		380,000.00
其中：助学金项目	10	100,000.00		100,000.00
助学项目	11	180,000.00		180,000.00
助医项目	12	100,000.00		100,000.00
其他	13			
（二）管理费用	14	2,311.00		2,311.00
（三）筹资费用	15			
（四）其他费用	16			
费用合计	17	382,311.00		382,311.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18			
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	19	629,355.56		629,355.56

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2019年度

会民非03表

单位名称：上海睿远公益基金会　　币种：人民币元

项目	行次	本年累计数
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	1,000,000.00
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	6	3,965.47
现金流入小计	7	1,003,965.47
提供捐赠或者资助支付的现金	8	380,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	9	
购买商品、接受服务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	311.00
现金流出小计	12	380,311.00
业务活动产生的现金流量净额	13	623,654.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	
取得投资收益所收到的现金	15	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	
对外投资所支付的现金	20	3,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-3,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	3,007,701.09
现金流入小计	26	3,007,701.09
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	
筹资活动产生的现金流量净额	31	3,007,701.09
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	631,355.56

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号：06000000201912200028

营业执照

（副本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

本复印件已审核与原件一致

名　　称　上会会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张健，张晓荣，耿磊，巢序，沈佳云，朱清滨，杨滢

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2013年12月27日

合伙期限　2013年12月27日 至 2033年12月26日

主要经营场所　上海市静安区威海路755号25层

登记机关　上海市静安区市场监督管理局

2019 年 12 月 20 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制